

**Пояснювальна записка
видаткової частини селищного бюджету
до річного звіту Вороновицької територіальної громади
за 2020 рік**

1. Видатки та заборгованість

Загальний обсяг видатків бюджету територіальної громади за 2020 рік становить 62502733,52 грн. (з урахуванням трансфертів), у тому числі видатки загального фонду – 49988185,04 грн., та спеціального фонду – 12514548,48 грн.

Бюджет територіальної громади за 2020 рік сформовано у відповідності з вимогами Бюджетного кодексу України зі змінами, внесеними ЗУ «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України відносно реформи міжбюджетних відносин», Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» з урахуванням особливостей взаємовідносин між Державним бюджетом України і місцевими бюджетами та Положень, затверджених Законом України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» та на виконання пункту 4 статті 77 Бюджетного кодексу України в частині забезпечення асигнуваннями потреби в коштах на зарплату з нарахуваннями (КЕКВ 2110,2120), енергоносіями (КЕКВ 2271,2272,2273, 2274, 2275), послуг зв'язку.

Бюджет по видатках загального та спеціального фондів місцевого бюджету виконано в сумі 62502733,52 грн., з врахуванням коштів субвенцій, що передавались до районного бюджету:

Видатки на утримання закладів освіти, охорони здоров'я проводились за рахунок коштів медичної, освітньої субвенції, додаткової дотації. Видатки на утримання школи мистецтв, бібліотеки – філії ЦБС, передача коштів Управлінню праці, Вінницькому районному ЦПМСД, проводились за рахунок коштів місцевого бюджету.

ДЕРЖАВНЕ ПРАВЛІННЯ

0110150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради(у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

Касові видатки за 2020 рік становлять - 8498942,81 грн. Джерелом формування видаткової частини є дохідна частина загального фонду податкових надходжень.

Касові видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять 7503277,88 грн. Видатки на заробітну плату розраховані згідно зі статтею 8 Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік», виходячи з вищезначених розмірів мінімальної заробітної плати та додатку 50,54 Постанови №268. Пункт 4 статті 77 забезпечено у повному обсязі.

Проведено касові видатки по КЕКВ 2800 за несвоєчасне подання звіту по єдиному соціальному внеску в сумі 39596,18грн.

Касові видатки по спеціальному фонду КЕКВ 3110 здійснено в сумі 81888,98грн., з них на придбання обладнання для системи відео конференцій (веб-камера) – 41998,98грн., копіювальний апарат – 9650,00грн., комп'ютер на базі CPU – 30240,00грн., (3 штуки).

Всього			в тому числі по видах:																	
			25010100 Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю			25010200 Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності виробничої діяльності			25010300 Плата за оренду майна бюджетних установ			25010400 Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)			25020100 Благодійні внески, гранти та дарунки			25020200 Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів		
кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки
-	6112,48	-	-	-	-	-	-	-	-	6112,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0610160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах

«Відділ освіти, молоді та спорту Вороновицької селищної ради»

Касові видатки проведено в сумі 601789,78грн., з них на оплату праці з нарахуваннями – 601789,78грн. Видатки по 3000 коду не проводились.

0110191 Проведення місцевих виборів

Касові видатки проведено в сумі 1064285,00грн., на проведення виборів депутатів, селищного голови Вороновицької територіальної громади.

0111010 Надання дошкільної освіти

Здійснено касових видатків за 2020рік на суму 4249463,72грн., по загальному фонду селищного бюджету. Джерелом формування видаткової частини є дохідна частина загального фонду податкових надходжень до бюджету ОТГ.

Касові видатки на оплату праці з нарахуваннями за 2020рік становлять – 3541768,20грн.

По КЕКВ 2282 здійснено касові видатки на проходження навчання та підвищення кваліфікації на курсах по охороні праці для операторів котелень в сумі 1640,00грн.

По КЕКВ 2730 здійснено касові видатки на відшкодування пільгової пенсії (список 2) в сумі 4720,31грн.

Касові видатки по **спеціальному** фонду становлять 141474,58грн., з них на продукти харчування – 71966,78грн.,(надходження батьківської плати); по КЕКВ 3132 – 49798,80грн.,капітальний ремонт ДНЗ, встановлення метало пластикових дверей, КЕКВ 3110 – 19709,00грн., (м'ясорубка – 9050,00грн., зонт витяжний – 10659,00грн.).

0611010 Надання дошкільної освіти

Здійснено касових видатків за 2020рік на суму 3286454,57грн., по загальному фонду селищного бюджету. Джерелом формування видаткової частини є дохідна частина загального фонду податкових надходжень до бюджету ОТГ.

Касові видатки на оплату праці з нарахуваннями за 2020рік становлять – 3043452,91грн.

По КЕКВ 2282 здійснено касові видатки на проходження навчання та підвищення кваліфікації на курсах по охороні праці для операторів котелень в сумі 1140,00грн.

По КЕКВ 2730 здійснено касові видатки на відшкодування пільгової пенсії (список 2) в сумі 5271,70грн.

Всього			в тому числі по видах:																	
			Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю			Надходження установ від доплаткової діяльності виробничої діяльності			Плата за оренду майна бюджетних установ			Надходження установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)			Благодійні внески, гранти та дарунки			Кошти, що отримують установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів		
кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки	кошторис	надходження	касові видатки
464588	219613,65	205728,95	464588	219613,65	205728,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0113140 Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС)

Касові видатки не проводились. Згідно селищної програми було передбачено оздоровлення 12 діток вартість 1 путівки згідно розрахунку становила б – 3150,00грн. Через карантинні обмеження оздоровлення не відбулось.

0113242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

Касові видатки становлять – 542175,00грн. Дані кошти використані для видачі допомоги на лікування – 270265,00грн., допомога малозабезпеченим –

271910,00грн., важке матеріальне становище. Допомогу отримали 305 мешканців Вороновицької громади.

0114060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

Касові видатки за 2020 рік здійснено в сумі 1252934,42грн.

Касові видатки на оплату праці з нарахуваннями становлять – 928960,62грн., враховані посадові оклади та ставки заробітної плати згідно з наказом Міністерства культури і туризму України від 18.10.2005 року № 745 „Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки” зі змінами згідно з наказом від 11.10.2007 р. №67, статті 8 Закону України „Про Державний бюджет України на 2020 рік.

Проведено видатки по КЕКВ 2282 в сумі 399,00грн., проходження навчання по цивільному захисту.

Видатки **спеціального** фонду здійснено в сумі 41586,00грн., придбано системний блок (9741,00грн.), сценічне взуття для вокального колективу (19500,00грн.), сценічні костюми (12345,00грн.)

0114082 Інші заклади та заходи в галузі культури

Касові видатки за 2020 рік по загальному фонду селищного бюджету здійснено в сумі 42803,05грн., з них видатки за проведення святкування дня Святого Миколая. По спеціальному фонду селищного бюджету касові видатки не проводились.

0116030 Організація благоустрою населених пунктів

Касові видатки здійснено в сумі 2751558,64грн.

Касові видатки на оплату праці з нарахуваннями здійснено в сумі 1096936,97грн. Видатки на заробітну плату розраховані згідно зі статтею 8 Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік», виходячи з вищезначених розмірів мінімальної заробітної плати. Працевлаштовано протягом попередніх років 12 працівників, що здійснюють догляд за кладовищами (6 кладовищ).

Здійснено касові видатки на господарчий інвентар в сумі 124064,80грн., вивезення сміття та ТПВ на суму 205099,81грн., замітання вулиць, косіння газонів та чагарників на суму 886055,76грн., та видатки на електроенергію по вуличному освітленню в сумі 342378,68грн.

По КЕКВ 2282 проведено видатки на навчання по техніці безпеки та цивільному захисту на суму 150,00грн.

По **спеціальному** фонду здійснено видатки в загальній сумі 87600,98грн., по КЕКВ 3110, а саме на – придбання драбини алюмінієвої – 6260,00грн., мотокоса – 13400,00грн., інвертор частоти 5,5кВт – 31290,98грн., насос глибинний для свердловини – 36650,00грн.

0117130 Здійснення заходів із землеустрою

Проведено касові видатки по загальному фонду селищного бюджету в сумі 183250,00грн., по КЕКВ 2240, з них: 49800,00грн., послуги з зведення картографії по земельних ділянках Вороновицької селищної ради, проведення

експертної оцінки – 550,00грн., розробка проекту землеустрою щодо встановлення меж адміністративної одиниці – 132900,00грн.

0117330 Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності

Касові видатки по спеціальному фонду здійснено в сумі 914725,00грн., а саме :

КЕКВ 3122 в сумі 829207,00грн., на виготовлення ПКД «Будівництво Мереж водогонів у смтВороновиці» на суму 279364,00грн., будівництво водогонів – 550440,00грн.;

КЕКВ 3132 в сумі 79971,00грн., виготовлення ПКД на капітальний ремонт артезіанських свердловин;

КЕКВ 3142 в сумі 4950,00грн., виготовлення ПКД на реконструкцію вуличного освітлення.

0117363 Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій

Касові видатки здійснено по спеціальному фонду селищного бюджету у сумі 1060358,40грн., на придбання баків для збирання твердих побутових відходів та сортування сміття. За рахунок коштів субвенції з бюджету Вінницької області профінансовано – 901304,40грн., на умовах співфінансування з бюджету Вороновицької територіальної громади – 159054,00грн.

0117370 Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій

Касові видатки по спеціальному фонду селищного бюджету проведено в сумі 93028,23грн., по КЕКВ 3122 в сумі 90186,23грн., оплата за розробку та проведення проектно-кошторисної документації по будівництву футбольних полів (2шт.), по будівництву мультифункційного майданчика, експертиза проектно-кошторисної документації; по КЕКВ 3142 в сумі 2842,00грн., експертиза ПКД.

0117461 Утримання та розвиток інших об'єктів транспортної інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету

Касові видатки здійснено по КЕКВ 2240 на суму 894073,71грн., по загальному фонду селищного бюджету на утримання, поточний ремонт вулиць та доріг комунальної власності – Загородня, Сорочинська, Подільська, Шкільна, Базарна, 1-го Серпня. В тому числі проведено касові видатки за розгортання снігу та посипку доріг протиожеледним матеріалом на суму – 70491,00грн., в тому числі видатки на встановлення дорожніх знаків на суму 33925,00грн. По КЕКВ 2210 проведено видатки на суму – 22270,00грн., за дорожні знаки. Джерелом формування видаткової частини є дохідна частина загального фонду податкових надходжень до бюджету ОТГ.

По спеціальному фонду селищного бюджету здійснено видатки в сумі 1404921,21грн., з них : на капітальний ремонт вулиці Савчука у с.Комарів та на виготовлення ПКД по капітальному ремонту в сумі 33651,21грн. Видатки

здійснювались за рахунок передачі коштів з загального до спеціального фонду селищного бюджету (профіцит загального та дефіцит спеціального фонду селищного бюджету).

0117680 Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування

Касові видатки здійснено по загальному фонду селищного бюджету по КЕКВ 2800 на суму 13054,90грн., кошти перераховані до Вінницької обласної асоціації органів місцевого самоврядування.

0118320 Інші заходи громадського порядку та безпеки

Касові видатки здійснено по загальному фонду селищного бюджету в сумі 49382,00грн., оплата послуг по ремонту системи відеоспостереження.

0118313 Ліквідація іншого забруднення навколишнього природного середовища

Касові видатки здійснено по загальному фонду селищного бюджету в сумі 49382,00грн., по КЕКВ 2240 за послуги збирання затарювання сипучих шкідливих речовин.

Касові видатки здійснено по спеціальному фонду селищного бюджету в сумі 57762,69грн., по КЕКВ 3122 за виготовлення ПКД, проходження експертизи ПКД по об'єкту - Будівництво очисних споруд вул.Молодіжна.

0119320 Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду

Касові видатки проведено в сумі 477389,13грн., передано у вигляді трансферту по КЕКВ 2620 до обласного бюджету на підставі рішення 52 сесії 7 скликання від 18.06.2020р.

0119410 Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції

Касові видатки проведено по КЕКВ 2620 в сумі 1410700,00грн., кошти було передано до районного бюджету на підставі рішення 42 сесії 7 скликання від 04.12.2019р.

0119420 Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів медичної субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду

Касові видатки проведено по КЕКВ 2620 в сумі 532725,57грн., кошти було передано до районного бюджету на підставі рішення 53 сесії 7 скликання від 20.07.2020р.

0119770 Інші субвенції з місцевого бюджету

Касові видатки за 2020 рік по загальному фонду здійснено в сумі 3118231,21грн., шляхом передачі коштів до районного бюджету, з них.: 212757,00грн., на здійснення компенсаційних виплат громадянам, що надають соціальні послуги; утримання Школи мистецтв – 1800150,21грн., бібліотеки-філії ЦБС – 425840,00; утримання закладу Первинної ланки медицини –

474484,00грн., придбання вугілля для закладів охорони здоров'я – 90000,00грн., передача коштів для оплати пільгових медикаментів – 75000,00грн., памперси для дітей інвалідів – 30000,00грн., реактиви лабораторні – 10000,00грн.

По спеціальному фонду селищного бюджету касові видатки складають 342039,55грн., для бібліотеки-філії – 10000,00грн., на придбання нової літератури, співфінансування придбання шкільного автобуса в сумі 336375,93грн., за рахунок коштів місцевого бюджету.

0611020 Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами

Касові видатки складають 20956677,71грн., та на виконання пункту 4 статті 77 Бюджетного кодексу України в частині забезпечення асигнуваннями потреби в коштах на зарплату з нарахуваннями (КЕКВ 2110,2120), енергоносіями (КЕКВ 2271,2272,2273, 2274, 2275), послуг зв'язку забезпечено у повному обсязі.

По КЕКВ 2282 проведено навчання та підвищення кваліфікації на курсах по охороні праці для операторів котелень в сумі 4433,00грн.

По КЕКВ 2730 здійснено видатки на виплату стипендій учням шкіл в сумі 37023,50грн.

По КЕКВ 2800 здійснено видатки в сумі 4310,00грн., сплата податкових платежів до бюджету.

По спеціальному фонду здійснено видатки на суму 8103813,54грн., з них : по КЕКВ 3110 - 207987,00грн. придбання мультимедійних дошок за рахунок коштів субвенції НУШ на суму 92781,00грн., співфінансування до субвенції НУШ за рахунок коштів місцевого бюджету – 68391,00грн., КЕКВ 3132 – 7895826,54грн., на капітальний ремонт харчоблоку Вороновицького ліцею з них 6042249,00грн, кошти субвенції «Спроможна школа для кращих результатів» та 853577,54грн., кошти співфінансування з місцевого бюджету.

0615012 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з не олімпійських видів спорту

Касові видатки здійснено у 2020 році на суму 35194,62грн., на оплату праці тренерів по договорах та актах виконаних робіт.

Станом на 01.01.2021 року відсутня кредиторська заборгованість по загальному фонду селищного бюджету

Станом на 01.01.2021 року існує дебіторська заборгованість по загальному фонду селищного бюджету.

КПК 0110150 – 01 – 5873,52грн., дебіторська заборгованість по передплаті періодичних видань

Станом на 01.01.2021 року існує дебіторська заборгованість по спеціальному фонду селищного бюджету.

КПК 0611010 – 02 – 29262,62грн., недоплата по батьківській платі станом на 01.01.2021р.

КПК 0611020 – 02 – 4402,20грн., недоплата по батьківській платі станом на 01.01.2021р.

2. Фінансування

Джерелом фінансування місцевого бюджету по загальному фонду є дохідна частина селищного бюджету та кошти вільного залишку, що склався станом на 01.01.2020року.

Джерелом фінансування місцевого бюджету по спеціальному фонду селищного бюджету є дохідна частина загального фонду селищного бюджету (дефіцит, профіцит) та вільний залишок коштів спеціального фонду селищного бюджету, що склався на 01.01.2020року.

3. Кредитування

Протягом 2020року відсутнє надання та повернення кредитів.

4. Міжбюджетні трансферти

Одержано

КБКД 41040200 Додаткова дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету, отримано – 781439гривень.

КБКД 41033900 Освітня субвенція одержано в сумі – 13998200гривень.

КБКД 41034200 Медична субвенція одержано в сумі – 1410700гривень.

КБКД 41051200 Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету одержано в сумі – 12794,00грн.

КБКД 41051400 Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» отримано в сумі 318465гривень.

КБКД 41051700 Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду одержано в сумі – 3674грн.

КБКД 41053000 Субвенція з місцевого бюджету на проведення виборів депутатів місцевих рад та сільських, селищних, міських голів, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 1064285грн.

КБКД41053900 Інші субвенції з місцевого бюджету в сумі 901305гривень, надійшла з обласного бюджету на придбання баків для збирання та сортування твердих побутових відходів.

КБКД 41054900 Субвенція з місцевого бюджету на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 6042249гривень.

Мережа, штати та контингенти бюджетних установ

Кількість бюджетних установ не зменшилась.

По КПКВК 0110150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності селищної ради» збільшено штатні одиниці в кількості одиниць, а саме :

- Рішенням 01 сесії 08 скликання від 18.12.2020р. введено до штатного розпису органів місцевого самоврядування 2 штатних одиниці – старости;
- Рішенням 61 сесії 08 скликання від 20.11.2020 року введено 11,5 штатних одиниць – діловод загального відділу;
- Рішенням 51 сесії 08 скликання від 14.05.2020 року введено 0,5 штатних одиниць – діловод загального відділу;
- Рішенням 56 сесії 08 скликання введено 0,5 ставки посади «архіваріус» та введено 2,5 штатних одиниці - прибиральники

По КПКВК 0110160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» рішенням 09 сесії 08 скликання від 03 серпня 2017 року створено Відділ освіти Вороновицької селищної ради, який почав функціонувати, як окрема самостійна юридична установа у 2020 році. Штатна чисельність згідно штатного розпису від 21.12.2020 року складає 5 штатних одиниці – посадові особи.